

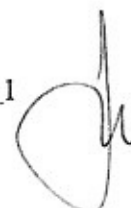
## 4mass SPÓŁKA AKCYJNA

### Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 01 stycznia do 31 grudnia 2017 roku

#### Elementy sprawozdania finansowego

- I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
- II. Bilans
- III. Rachunek zysków i strat
- IV. Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym
- V. Rachunek przepływów pieniężnych
- VI. Informacja dodatkowa zawierająca dodatkowe informacje i objaśnienia

Sprawozdanie Zarządu z działalności stanowi załącznik do niniejszego sprawozdania finansowego.



## I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

### 1. Dane jednostki:

Nazwa: 4mass S.A.  
Forma prawna: Spółka Akcyjna  
Siedziba: 02-797 Warszawa, ul. Franciszka Klimczaka 5 lok.52  
Numer Identyfikacji Podatkowej: 524 268 77 53  
Podstawowy przedmiot działalności: Produkcja wyrobów kosmetycznych i toaletowych  
Organ prowadzący rejestr: Sąd Rejonowy dla m.st.Warszawy w Warszawie, Wydział XIII  
Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego  
Numer KRS: 0000699821  
Numer REGON: 141987652

### 2. Czas działania jednostki

Spółka została utworzona na czas nieoznaczony.

### 3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie obejmuje rok obrotowy od 01.01.2017 do 31.12.2017 r.

### 4. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

W skład Spółki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne, więc sprawozdanie nie zawiera danych łącznych.

### 5. Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad (polityką) rachunkowości.

### 6. Założenie kontynuacji działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowaniu działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości.

## **7. Informacje na temat połączenia spółek**

W roku obrotowym, za który sporządzono sprawozdanie finansowe nie nastąpiło połączenie spółek.

## **8. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów**

Wykazane w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa (pomijając te które wykazano w wartości nominalnej) wyceniono następującymi metodami wyceny wynikającymi z przyjętych zasad (polityki) rachunkowości:

1. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne amortyzowane są metodą liniową przez okres zgodny z okresem ich ekonomicznej użyteczności rozpoczynając od miesiąca następującego po miesiącu, w którym zostały oddane do użytkowania. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne nisko cenne, a więc takie, których wartość nie przekracza kwoty 3.500,00 zł odpisywane są w koszty jednorazowo w miesiącu przyjęcia ich do użytkowania i klasyfikowane są jako wyposażenie/materiały.
2. Nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne zaliczane do inwestycji wycenia się według zasad stosowanych do środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych.
3. Aktywa finansowe wycenia się zgodnie z przepisami Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 12.12.2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu reprezentacji instrumentów finansowych, przy czym aktywa finansowe zaliczone do kategorii pożyczki udzielone i należności własne wycenia się nie później niż na koniec okresu sprawozdawczego w wysokości skorygowanej ceny nabycia oszacowanej za pomocą efektywnej stopy procentowej, niezależnie od tego, czy jednostka zamierza utrzymać je do terminu wymagalności czy też nie. Jeżeli powstała różnica w wycenie według skorygowanej ceny nabycia a według wartości wymagającej zapłaty nie jest istotna, to spółka wycenia pożyczki udzielone i należności własne w kwocie wymaganej zapłaty.
4. Stany objętych ewidencją ilościowo-wartościową materiałów i towarów wycenia się wg cen nabycia. Dla celów ustalenia wartości rozchodu materiałów i towarów do zużycia lub sprzedaży jednostka przyjmuje zasadę, że rozchodu dokonuje się po cenie aktywów nabytego najwcześniej (metoda FIFO).
5. Zobowiązania finansowe, z wyjątkiem pozycji zabezpieczonych, wycenia się nie później niż na koniec okresu sprawozdawczego w wysokości skorygowanej ceny nabycia. Jeżeli powstała różnica w wycenie według skorygowanej ceny nabycia a według wartości wymaganej zapłaty nie jest istotna to spółka wycenia zobowiązania w kwocie wymaganej zapłaty. Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu oraz instrumenty pochodne o charakterze zobowiązań wycenia się w wartości godziwej.

9. Rachunek zysków i strat jednostka sporządza w układzie porównawczym.

10. Rachunek przepływów pieniężnych jednostka sporządza metodą pośrednią.

Osoba sporządzająca sprawozdanie finansowe

Marzena Nowicka  
Księgowa  
Nr cert. 12153/2006

Stawomir Juch  
Członek Zarządu

Warszawa, dnia 29-01-2018 roku

## II. BILANS

		AKTYWA	Stan na	
			31.12.2016	31.12.2017
<b>A</b>		<b>Aktywa trwałe</b>	<b>7 976,43</b>	<b>97 904,53</b>
I		Wartości niematerialne i prawne	2 392,48	22 902,92
	1	Koszty zakończonych prac rozwojowych		
	2	Wartość firmy		
	3	Inne wartości niematerialne i prawne	2 392,48	956,92
	4	Zaliczki na poczet wartości niemater i prawnych		21 946,00
II		Rzeczowe aktywa trwałe	5 582,95	75 001,61
	1	Środki trwałe	4 822,43	75 001,61
	a	grunty (w tym prawo użytkowania wiecz gruntu)		
	b	budynki, lokale i obiekty inżyn lądowej i wodnej		
	c	urządzenia techniczne i maszyny		15 610,06
	d	środki transportu		
	e	inne środki trwałe	4 822,43	59 391,55
	2	Środki trwałe w budowie	760,52	
	3	Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III		Należności długoterminowe	0,00	0,00
	1	Od jednostek powiązanych		
	2	Od pozostałych jednostek		
IV		Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
	1	Nieruchomości		
	2	Wartości niematerialne i prawne		
	3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	a	w jednostkach powiązanych:	0,00	0,00
		- udziały lub akcje		
		- inne papiery wartościowe		
		- udzielone pożyczki		
		- inne długoterminowe aktywa		
	b	w pozostałych jednostkach:	0,00	0,00
		- udziały lub akcje		
		- inne papiery wartościowe		
		- udzielone pożyczki		
		- inne długoterminowe aktywa finansowe		
	4	Inne inwestycje długoterminowe		
V		Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
	2	Inne rozliczenia międzyokresowe		
<b>B</b>		<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>1 588 092,61</b>	<b>3 687 106,99</b>
I		Zapasy	783 874,11	2 464 526,07
	1	Materiały	4 878,58	369 441,59
	2	Półprodukty i produkty w toku		
	3	Produkty gotowe	575 239,10	960 047,35
	4	Towary	203 756,43	1 135 037,13
	5	Zaliczki na dostawy		
II		Należności krótkoterminowe	611 713,66	947 996,56
	1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
		- do 12 miesięcy		
		- powyżej 12 miesięcy		
	b	inne		
	2	Należności od pozostałych jednostek	611 713,66	947 996,56
	a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	491 921,78	901 894,93
		- do 12 miesięcy	491 921,78	901 894,93
		- powyżej 12 miesięcy		
	b	z tytułu pod., dotacji, cel, ubez.p.spół i zdr.	94 075,04	7 185,38
	c	inne	25 716,84	38 916,25
	d	dochodzone na drodze sądowej		
III		Inwestycje krótkoterminowe	176 302,00	76 591,12
	1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	176 302,00	76 591,12
	a	w jednostkach powiązanych:	65 000,00	0,00
		- udziały lub akcje		
		- inne papiery wartościowe		
		- udzielone pożyczki	65 000,00	
		- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	b	w pozostałych jednostkach:	0,00	0,00
		- udziały lub akcje		
		- inne papiery wartościowe		
		- udzielone pożyczki		
		- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	c	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	111 302,00	76 591,12
		- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	111 302,00	76 591,12
		- inne środki pieniężne		
		- inne aktywa pieniężne		
	2	Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV		Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	16 202,84	197 992,24
V		Należne wpłaty na kapitał od akcjonariuszy		500 000,00
		<b>Aktywa razem</b>	<b>1 596 068,04</b>	<b>4 285 010,52</b>

PASywa		Stan na	
		31.12.2016	31.12.2017
<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>119 750,60</b>	<b>3 373 734,45</b>
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	250 000,00	285 150,00
II	Należne wpłaty na kapitał podst.(wielkość ujemna)		
III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	99 492,04	64 342,04
V	Kapitał z aktualizacji wyceny		
VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	44 841,70	-267 385,76
VIII	Zysk (strata) netto	-274 583,14	440 128,17
IX	Odpisy z zysku netto w roku obrot.(wielk.ujemna)		
X	Kapitał (fundusz) podstawowy w trakcie rejestracji		2 851 500,00
<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>1 476 317,44</b>	<b>911 276,07</b>
I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
a	długoterminowa		
b	krótkoterminowa		
3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
a	długoterminowe		
b	krótkoterminowe		
II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1	Wobec jednostek powiązanych		
2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a	kredyty i pożyczki		
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c	inne zobowiązania finansowe		
d	inne		
III	Zobowiązania krótkoterminowe	1 476 317,44	906 632,40
1	Wobec jednostek powiązanych	324 932,67	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	324 932,67	0,00
-	do 12 miesięcy	324 932,67	
-	powyżej 12 miesięcy		
b	inne		
2	Wobec pozostałych jednostek	1 151 384,77	906 632,40
a	kredyty i pożyczki	486 606,23	124 636,84
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c	inne zobowiązania finansowe		
d	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	640 439,66	476 179,96
-	do 12 miesięcy	640 439,66	476 179,96
-	powyżej 12 miesięcy		
e	zaliczki otrzymane na dostawy		
f	zobowiązania wekslowe		
g	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	23 364,43	188 516,44
h	z tytułu wynagrodzeń		110 908,74
i	inne	974,45	6 390,42
3	Fundusze specjalne		
IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	4 643,67
1	Ujemna wartość firmy		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	4 643,67
a	długoterminowe		
b	krótkoterminowe		4 643,67
	<b>Pasywa razem</b>	<b>1 596 068,04</b>	<b>4 285 010,52</b>

## III. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	2016	2017	
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi</b>	<b>1 140 417,86</b>	<b>5 143 151,97</b>
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 140 417,86	2 513 897,00
II	Zmiana stanu produktów (zw.-wart.dod., zm.-wart.uj.)		920 315,17
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jed.		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		1 708 939,80
V	- w tym od jednostek powiązanych		
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>1 406 864,04</b>	<b>4 545 791,80</b>
I	Amortyzacja	15 807,47	21 711,40
II	Zużycie materiałów i energii	158 900,08	1 577 546,01
III	Usługi obce	406 561,95	1 002 281,79
IV	Podatki i opłaty	3 066,16	1 978,61
V	- w tym podatek akcyzowy		
VI	Wynagrodzenia	205 116,60	1 139 874,22
VII	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	35 656,26	170 050,87
VIII	Pozostałe koszty rodzajowe	53 456,51	27 789,91
IX	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	528 299,01	604 558,99
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-266 446,18</b>	<b>597 360,17</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>880,80</b>	<b>47 863,28</b>
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		10 125,00
III	Inne przychody operacyjne	880,80	37 738,28
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>9 584,25</b>	<b>72 328,50</b>
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	9 584,25	72 328,50
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-275 149,63</b>	<b>572 894,95</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>3 683,57</b>	<b>0,00</b>
I	Dywidendy i udziały w zyskach		
II	- w tym od jednostek powiązanych		
III	Odsetki	3 543,57	
IV	- w tym od jednostek powiązanych		
V	Zysk ze zbycia inwestycji		
VI	Aktualizacja wartości inwestycji		
VII	Inne	140,00	
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>3 117,08</b>	<b>60 144,78</b>
I	Odsetki	3 117,08	47 425,77
II	- w tym dla jednostek powiązanych		
III	Strata ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		12 719,01
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	<b>-274 583,14</b>	<b>512 750,17</b>
<b>J</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I – J.II)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
<b>K</b>	<b>Zysk (strata) brutto (I+/-J)</b>	<b>-274 583,14</b>	<b>512 750,17</b>
<b>L</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		<b>72 622,00</b>
<b>M</b>	<b>Pozostałe obow.zmniejszenia zysku (zwiększ.straty)</b>		
<b>N</b>	<b>Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>	<b>-274 583,14</b>	<b>440 128,17</b>

## IV. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

		2016	2017
I	<b>Kapitał własny na początek okresu (BO)</b>		119 750,60
	- korekty błędów podstawowych		
Ia	<b>Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	0,00	119 750,60
1	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	0,00	250 000,00
1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	35 150,00
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	35 150,00
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
2	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>	0,00	285 150,00
2	<b>Należne wpłaty na poczet kap.podst.na pocz.okresu</b>		
1	zmiana należnych wpłat na poczet kap.podst.	0,00	0,00
a	zwiększenie (z tytułu)		
b	zmniejszenie (z tytułu)		
2	<b>Należne wpłaty na poczet kap.podst.na koniec okresu</b>	0,00	0,00
3	<b>Udziały (akcje) własne na początek okresu</b>		
1	Zmiana udziałów (akcji)	0,00	0,00
a	zwiększenie (z tytułu)		
b	zmniejszenie (z tytułu)		
2	<b>Udziały (akcje) własne na koniec okresu</b>	0,00	0,00
4	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	0,00	99 492,04
1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	35 150,00
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	35 150,00
2	<b>Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu</b>	0,00	64 342,04
5	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na pocz.okresu</b>		
1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a	zwiększenie (z tytułu)		
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zbycia środków pieniężnych		
2	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>	0,00	0,00
6	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerw.na pocz.okresu</b>		
1	Zmiany pozostał. kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a	zwiększenie (z tytułu umorzenia akcji)		
b	zmniejszenie (z tytułu)		
2	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerw.na koniec okresu</b>	0,00	0,00
7	<b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu</b>		
1	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy		
a	zwiększenie (z tytułu emisji akcji) - w trakcie rej.w KRS	0,00	2 851 500,00
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
2	<b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu</b>	0,00	2 851 500,00
8	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	0,00	
1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
	- korekty błędów podstawowych	0,00	
2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a	zwiększenie (z tytułu)		
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podział zysku		
3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	-229 741,44
	- korekty błędów podstawowych	0,00	-37 644,32
5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	-267 385,76
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
b	zmniejszenie - z tytułu		
6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu, po korektach	0,00	-267 385,76
7	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	0,00	-267 385,76
9	<b>Wynik netto</b>	0,00	440 128,17
a	zysk netto		440 128,17
b	strata netto	0,00	0,00
c	odpisy z zysku		
II	<b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	0,00	3 373 734,45
III	<b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzgl. prop.podz.zysku</b>		



## V. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

		2016	2017
A	Przepływy śr.pien.z działalności operacyjnej		
I	Zysk (strata) netto		440 128,17
II	Korekty razem	0,00	-2 376 653,17
1	Amortyzacja		21 711,40
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		12 719,01
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		
5	Zmiana stanu rezerw		
6	Zmiana stanu zapasów		-1 680 651,96
7	Zmiana stanu należności		-336 282,90
8	Zmiana stanu zob.krótk., z wyj.pożyczek i kred.		-207 715,65
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		-186 433,07
10	Inne korekty		
III	<b>Przepływy pieniężne netto z dział.oper.(I+II)</b>	<b>0,00</b>	<b>-1 936 525,00</b>
B	Przepływy śr.pien.z działalności inwestycyjnej		
I	Wpływy	0,00	0,00
1	Zbycie WNiP oraz rzecz. aktywów trwałych		
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz WNiP		
3	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a	w jednostkach powiązanych		
b	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	-zbycie aktywów finansowych		
	-dywidendy i udziały w zyskach		
	-spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
	-odsetki		
	-inne wpływy z aktywów finansowych		
4	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	112 401,02
II	Wydatki		
1	Nabycie WNiP oraz rzecz. aktywów trwałych		112 401,02
2	Inwestycje w nieruchomości oraz WNiP		
3	Na aktywa finansowe, w tym:		
a	w jednostkach powiązanych		
b	w pozostałych jednostkach		
	-nabycie aktywów finansowych		
	-udzielone pożyczki długoterminowe		
4	Inne wydatki inwestycyjne		
III	<b>Przepływy pieniężne netto z dział.inwest.(I-II)</b>	<b>0,00</b>	<b>-112 401,02</b>
C	Przepływy śr.pien.z działalności finansowej		
I	Wpływy	0,00	4 150 265,84
1	Wpływy netto z emisji akcji i instum.kap.oraz dopł.do kap		2 351 500,00
2	Kredyty i pożyczki		124 636,84
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych		1 674 129,00
4	Inne wpływy finansowe		
II	Wydatki	0,00	2 136 050,70
1	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3	Inne niż wypł.na rzecz właśc.,wydatki z tyt.podz.zysku		
4	Spłaty kredytów i pożyczek		421 534,66
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych		1 714 516,04
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7	Płatności zobow.z tyt.umów leasingu finansowego		
8	odsetki		
9	Inne wydatki finansowe		
III	<b>Przepływy pieniężne netto z dział.finansowej (I-II)</b>	<b>0,00</b>	<b>2 014 215,14</b>
D	<b>Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>	<b>0,00</b>	<b>-34 710,88</b>
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:		
	-zmiana stanu śr.pieniężnych z tyt.różnic kursowych		
F	Środki pieniężne na początek okresu		111 302,00
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D)	0,00	76 591,12
	-w tym o ograniczonej możliwości dysponowania		

## VI. INFORMACJA DODATKOWA ZAWIERAJĄCA DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

### 1. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych:

#### Wartość brutto:

Lp	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia			Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego
			z zakupu bezpośredniego	rozliczenie środków trwałych w budowie	z leasingu finansowego	niedopłacie przekazanie	sprzedaż	likwidacja	
1	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	2 871,00	25 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 171,00
a)	koszty zakończonych prac rozwojowych								0,00
b)	wartość w firmy								0,00
c)	inne wartości niematerialne i prawne	2 871,00	3 354,00						6 225,00
d)	zaliczki na wartości niematerialne i prawne		21 946,00						21 946,00
2	Środki trwałe, w tym:	20 151,38	87 101,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	107 252,40
a)	grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)								0,00
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej								0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	8 499,25	26 697,92						35 197,17
d)	środki transportu								0,00
e)	inne środki trwałe	11 652,13	60 403,10						72 055,23
3	Środki trwałe w budowie	760,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	760,52	0,00
4	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Nieruchomości niewyceniane według cen rynkowych lub w wartości godziwej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

#### Umorzenie:

Lp	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia			Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego	Wartość netto całym	Wpływy z tytułu sprzedaży
			amortyzacja		z aktualizacji wyceny	niedopłacie przekazanie	sprzedaż (koszty)	likwidacja			
			planowa	pozaplanowa							
1	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	478,52	4 789,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 268,08	22 902,92	
a)	koszty zakończonych prac rozwojowych										
b)	wartość w firmy										
c)	inne wartości niematerialne i prawne	478,52	4 789,56						5 268,08	956,92	
d)	zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00								21 946,00	
2	Środki trwałe, w tym:	15 328,95	16 921,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 250,79	75 001,61	
a)	grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)										
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej										
c)	urządzenia techniczne i maszyny	8 499,25	11 087,86						19 587,11	15 610,06	
d)	środki transportu										
e)	inne środki trwałe	6 829,70	5 833,98						12 663,68	59 391,55	
3	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5	Nieruchomości niewyceniane według cen rynkowych lub w wartości godziwej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

### 2. Zmiana wartości inwestycji długoterminowych - nie występują

### 3. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto - nie występują

4. Wartość początkowa nie amortyzowanych (nie umarzanych) środków trwałych, używanych na podstawie umów leasingu:

Lp.	Rodzaj umowy	Nazwa środka trwałego	Wartość środka trwałego w zł
1.	Leasing	Układ etykietujący ROLER V1	37 000,00
2.	Leasing	Monoblok dozujący	105 000,00
3.	Leasing	Samochód Nissan Juke	50 191,00
4.	Leasing	Samochód Ford Focus	50 459,00
5.	Leasing	Samochód Ford Focus	50 459,00
6.	Leasing	Samochód Ford Focus	50 459,00
7.	Leasing	Samochód Ford Focus	50 459,00
8.	Leasing	Samochód VW Tiguan	92 117,00
<b>Razem</b>			<b>486 144,00</b>

5. Wartość zobowiązań wobec budżetu Państwa lub Gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli - *nie występują*

6. Struktura własności kapitału podstawowego (zakładowego) **według stanu na dzień 31.12.2017r.**

Akcjonariusz	Liczba akcji	Wartość nominalna 1 akcji	Seria	Łączna wartość nominalna (zł)	Udział w kapitale zakładowym (%)	Udział w ogólnej liczbie głosów na WZA (%)
Sławomir Lutek	1 425 750,00	0,10	A	142 575,00	50,00%	50,00%
Michał Burzykowski	570 300,00	0,10	A	57 030,00	20,00%	20,00%
Leszek Szwedo	427 725,00	0,10	A	42 772,50	15,00%	15,00%
Bignet Zero Ltd.	427 725,00	0,10	A	42 772,50	15,00%	15,00%
<b>2 851 500,00</b>				<b>285 150,00</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>

7. Propozycje podziału zysku bilansowego netto za rok obrotowy lub pokrycia straty bilansowej:

Tytuł	Wartość
Wynik finansowy za 2017 rok	440 128,62
Podział:	
Zwiększenie kapitału zapasowego	440 128,620
Wypłata dywidendy	0,00
Wynik niepodzielony	0,00

8. Informacje o stanie rezerw - *nie występują*

9. Informacje o odpisach aktualizujących wartość należności - *nie występują*

10. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym do dnia bilansowego przewidywanym umową o okresie spłaty – *nie występują*

11. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych:

– czynne rozliczenia międzyokresowe w wysokości 197.992,24 zł dotyczą kosztów:

\* poniesionych na projekt wdrożenia na rynek, w przyszłym roku, kosmetyków kolorowych własnej marki w wysokości 196.792,24 zł

\* usług informatycznych świadczonych w 2018 roku w wysokości 1.200,00 zł

12. Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem rodzaju) – *nie występują*

13. Wykaz zobowiązań warunkowych (w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń także wekslowych) – *nie występują*

14. Struktura przychodów ze sprzedaży z podziałem na rodzaje działalności oraz struktura terytorialna:

Wyszczególnienie	Przychody ze sprzedaży krajowej	Przychody ze sprzedaży eksportowej	Razem przychody ze sprzedaży	Struktura w %
Materiały	0,00	0,00	0,00	0,00%
Towary	1 708 939,80	0,00	1 708 939,80	40,47%
Produkty	2 130 442,46	0,00	2 130 442,46	50,45%
Usługi	89 218,54	294 236,00	383 454,54	9,08%
<b>Ogółem</b>	<b>3 928 600,80</b>	<b>294 236,00</b>	<b>4 222 836,80</b>	<b>100,00%</b>
Struktura w %	93,03%	6,97%	100,00%	

15. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe – *nie występują*

16. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów razem – *nie występują*

17. Informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub

przewidzianej do zaniechania w roku następnym – *nie występują*

18. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto (zysku lub straty brutto):

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota w zł
1	<b>Zysk brutto</b>	<b>512 750,17</b>
2	<b>Koszty rachunkowe nie uznawane za koszty uzyskania przychodów:</b>	<b>4 655,35</b>
a)	pozostałe koszty NKUP	4 655,35
3	<b>Koszty podatkowe nie stanowiące koszty rachunkowego</b>	<b>0,00</b>
4	<b>Przychody rachunkowe nie stanowiące przychodu podatkowego</b>	<b>0,00</b>
5	<b>Przychody podatkowe nie stanowiące przychodu rachunkowego</b>	<b>0,00</b>
6	<b>Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym</b>	<b>517 405,52</b>
7	Strata podatkowa do odliczenia (wartość ujemna)	135 182,74
8	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>72 622,00</b>
9	Zmiana stanu – aktywa z tytułu podatku odroczonego	0,00
10	Zmiana stanu – rezerwy z tytułu podatku odroczonego	0,00
11	Podatek odroczoney	0,00
12	<b>Podatek ujęty w rachunku zysków i strat</b>	<b>72 622,00</b>

19. Informacja o kosztach rodzajowych, w tym o kosztach wytworzenia produktów i usług na własne potrzeby – *dotyczy jednostek sporządzających wariant kalkulacyjny rachunku zysków i strat*

20. Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie (środków trwałych na własne potrzeby) – *nie występują*

21. Poniesione w roku obrotowym i planowane na rok następny nakłady na niefinansowe aktywa trwałe – *nie występują*

22. Informacja o zyskach i stratach nadzwyczajnych – *nie występują*

23. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych – *nie występuje*

### III.

24. Informacja o kursach przyjętych do wyceny poszczególnych pozycji bilansu i rachunku zysków i strat – *w roku obrotowym nie wystąpiły pozycje wyrażone w walutach obcych.*

## IV.

24. Objaśnienie struktury środków pieniężnych do sprawozdania z przepływu środków pieniężnych:

Lp.	Tytuł	Kwota w zł
1	Zmiana stanu rezerw	0,00
	- zmiana stanu rezerw wynikająca z bilansu	0,00
2	Zmiana stanu zapasów	-1 680 651,96
	- zmiana stanu zapasów wynikająca z bilansu	-1 680 651,96
3	Zmiana stanu należności krótkoterminowych	-336 282,90
	- zmiana stanu należności wynikająca z bilansu	-336 282,90
4	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyłączeniem pożyczek i kredytów	-207 715,65
	- zmiana stanu zobowiązań wynikająca z bilansu	-207 715,65
5	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-186 433,07
	- zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych czynnych długoterminowych wynikająca z bilansu	0,00
	- zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych czynnych krótkoterminowych wynikająca z bilansu	-186 433,07
	- zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych przychodów wynikająca z bilansu	0,00
6	Inne korekty	0,00

## V.

26. Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w grupach zawodowych:

Lp.	Grupa zawodowa	Liczba zatrudnionych
1	Pracownicy na stanowiskach nierobotniczych	23
2	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	4
	<b>Razem</b>	<b>27</b>

27. Wynagrodzenia łącznie z wynagrodzeniami wypłaconymi (niezależnymi) z zysku członkom Zarządu i Rady Nadzorczej – 58.302,60 - wynagrodzenie za pełnienie funkcji Członka Zarządu.

28. Pożyczki i podobne świadczenia udzielone członkom Zarządu i Rady Nadzorczej – *nie występują*

VI.

29. Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny – dotyczą rozliczenia prowizji faktoringu oraz nieodliczonego VAT.

30. Informacje o znaczących zdarzeniach jakie wystąpiły po dniu bilansowych nie uwzględnionych w bilansie oraz rachunku zysków i strat – *nie występują*

31. Zmiany zasad (polityki) rachunkowości w tym metod wyceny oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wywierające istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową, wynik finansowy oraz zmiany w kapitale własnym – *nie występują*

VII.

32. Informacja o wspólnych przedsięwzięciach (nie podlegających konsolidacji w sprawozdaniach finansowych) – *nie występują*

33. Informacje o transakcjach ze spółkami powiązanymi – *nie występują*

34. Wykaz spółek w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub w ogólnej liczbie głosów w organie statutowym stanowiącym spółki – *nie występują*

35. Jednostka nie sporządzając skonsolidowanego sprawozdania finansowego na podstawie wyłączeń z konsolidacji (decyzji) dopuszczonych ustawą, podaje następujące informacje – *nie dotyczy*

VIII.

36. W związku ze sporządzaniem sprawozdania finansowego za rok obrotowy (okres sprawozdawczy, w którym nastąpiło połączenie) podaje się następujące informacje – *nie dotyczy*

IX.

37. Wyrażenie niepewności możliwości dalszego kontynuowania działalności jednostki (jeżeli niepewność występuje) oraz jej charakterystyka.

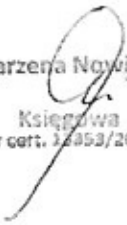
Niepewność dalszego kontynuowania działalności (nie biorąc pod uwagę zdarzeń nadzwyczajnych) w najbliższym okresie czasu nie występuje.

X.

38. Informacje dodatkowe i końcowe mające istotny wpływ na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego jednostki – *nie występują.*

Warszawa, dnia 29-01-2018 r.

Osoba sporządzająca sprawozdanie  
finansowe

  
Marzena Nowicka  
Księgowa  
Nr cert. 12453/2006

Zarząd Spółki

